

ZARZĄDZENIE NR 94/2023
WÓJTA GMINY SOMONINO
z dnia 28 sierpnia 2023

**w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej
Gminy Somonino na 2024 rok**

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 30 ust 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. 2023 r. poz. 40 z późn. zm.),

zarządzam, co następuje:

§1.

Zobowiązuje się kierowników referatów, samodzielne stanowiska Urzędu Gminy Somonino oraz kierowników jednostek podległych do opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok na zasadach określonych w niniejszym zarządzeniu.

§2.

Określa się zasady konstrukcji projektu uchwały budżetowej na 2024 rok, założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych i projektowania wydatków budżetowych oraz zakres prac przy sporządzaniu materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 1.

§3.

Określa się harmonogram prac planistycznych do projektu budżetu gminy na 2024 rok zgodnie z Załącznikiem Nr 2.

§4.

Określa się wzory druków do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok zgodnie z Załącznikami od Nr 2.1 do Nr 2.18.

§5.

Założenia określone w niniejszym Zarządzeniu mogą być modyfikowane i uzupełniane w zakresie i formie określonej przez Wójta Gminy Somonino

§ 6.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Somonino.

§ 7.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
mgr Mariusz Kowalewski



Rozdział 1

Zasady konstrukcji projektu budżetu na 2024 rok.

§ 1.

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok należy opracować zgodnie z:

- 1) uchwałą Nr XXXVII/284/10 Rady Gminy Somonino z dnia 10 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Somonino,
- 2) ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.)
- 3) ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2022 r. poz. 2267 z późn. zm.),
- 4) rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 513 z późn. zm.),
- 5) innymi przepisami prawa,
- 6) warunkami zawartych umów i porozumień,
- 7) stosowanymi w praktyce formami przekazu, jeżeli mają one związek z projektowanymi wielkościami budżetowymi.

§ 2.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, które należy uwzględnić przy opracowaniu wielkości budżetowych na 2024 rok:

- 1) wzrost PKB o 3%,
- 2) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjmuje się 6,6%,
- 3) nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej o 9,8%,
- 4) minimalne wynagrodzenie za pracę od 1 stycznia 2024 roku będzie wynosiło 4.242 zł, a od 1 lipca 2024 roku będzie wynosiło 4.300 zł,
- 5) minimalna stawka godzinowa od 1 stycznia 2024 roku będzie wynosiła 27,70 zł, a od 1 lipca 2024 roku będzie wynosiła 28,10 zł.

Rozdział 2

Założenia w zakresie prognozowania dochodów budżetowych na 2024 rok.

§ 1.

Podstawą planowania dochodów na 2024 rok jest przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2023.

§ 2.

Szacowanie dochodów opierać się powinno na zasadach ostrożnościowych wraz z uzasadnieniem.

§ 3.

Przy ustalaniu poziomu dochodów na 2024 rok należy uwzględnić:

- 1) prognozy podstawowych wskaźników makroekonomicznych,
- 2) przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2023,
- 3) informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów, Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego o przyznanych kwotach subwencji i dotacji oraz prognozowanych wpływach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 4) informacje urzędów skarbowych na temat przewidywanych dochodów,
- 5) planowane zmiany cen świadczonych usług,
- 6) przepisy podatkowe i prognozowane stawki podatków i opłat lokalnych,
- 7) sytuację płatniczą największych podatników **gminy**,
- 8) poziom windykacji zaległości podatkowych,
- 9) podjęte działania w celu pozyskiwania dodatkowych środków finansowych, w tym z Unii Europejskiej, budżetu państwa, itp.
- 10) planowane zmiany innych należności budżetowych wynikające ze zmieniających się przepisów.

§ 4.

Założony plan wpływów winien być realny do wykonania. Proponowane kwoty należy uzasadnić podając podstawę i przyczyny wzrostu lub zmniejszenia w stosunku do przewidywanego wykonania roku bieżącego.

§ 5.

Dochody bieżące należy prognozować w następujący sposób:

- 1) dotacje celowe na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej
– w kwotach podanych przez Wojewodę Pomorskiego oraz Krajowe Biuro Wyborcze,
- 2) subwencje – w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
- 3) udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – w kwotach podanych przez Ministra Finansów,
- 4) dotacje celowe (w tym pomoc finansowa) uzyskane od innych jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się na podstawie obowiązujących zapisów porozumień i umów,
- 5) dochody z podatków i opłat lokalnych zakładając wzrost obecnie obowiązujących stawek podatkowych zgodnie ze wskaźnikami wynikającymi z komunikatów Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego i Obwieszczenia Ministra Finansów, uwzględniając wskaźnik ściągłości,
- 6) dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi szacować na podstawie obowiązujących stawek, uwzględniając wskaźnik ściągłości,
- 7) dochody z majątku gminy szacować na podstawie:
 - a) zawartych umów najmu i dzierżawy oraz planowanych przekształceń prawa użytkowania wieczystego w prawo własności,
 - b) rocznych opłat z tytułu użytkowania wieczystego gruntów,

- c) wykaz proponowanych do sprzedaży składników mienia (budynki, lokale, grunty) wraz z ich wstępną wyceną,
- d) planowane wpływy na poczet zaległości,
- 8) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu szacować na podstawie liczby zezwoleń na czas nieokreślony oraz przewidywanej liczby zezwoleń na sprzedaż jednorazową,
- 9) zaliczki i refundacje ze środków Unii Europejskiej ustalić z uwzględnieniem planowanych terminów składania wniosków o płatność wynikających z umowy, czasu ich weryfikacji i poświadczenia przez Instytucję Zarządzającą.

Rozdział 3

Założenia w zakresie projektowania wydatków budżetowych na 2024 rok.

§ 1.

Planowanie wydatków na 2024 rok oparte jest na przewidywanym wykonaniu budżetu w roku 2023, które jednocześnie stanowi podstawę obliczenia limitów wydatków bieżących.

§ 2.

Wydatki budżetowe podlegają ograniczeniom formalno-prawnym wynikającym z art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Reguła wydatkowa określona w art. 242 ustawy nakazuje zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego, co oznacza, że planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą przekroczyć planowanych i wykonanych dochodów bieżących powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 5, 7 i 8.

§ 3.

1. Kalkulację wydatków należy sporządzić w sposób racjonalny i celowy z uwzględnieniem w pierwszej kolejności zadań obligatoryjnych, zleconych, kontynuowanych i wynikających z zawartych umów.
2. Ustala się następujący priorytet wydatków budżetowych:
 - 1) zabezpieczenie środków finansowych na zadania budżetowe dla jednostek organizacyjnych gminy na poziomie zapewniającym ich sprawne i nieprzerwane funkcjonowanie,
 - 2) zapewnienie środków na **niezbędne** remonty i naprawy zabezpieczające mienie komunalne,
 - 3) zapewnienie środków na wieloletnie pogramy, projekty lub zadania ujęte w aktualnym Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 4.

1. Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2023, pomniejszonego o jednorazowe wydatki w roku 2023, z uwzględnieniem dodatkowych zadań roku przyszłego.
2. Wydatki należy uzasadnić uwzględniając:
 - 1) zmiany wielkości poszczególnych elementów kalkulacyjnych,
 - 2) czynniki, które spowodowały ewentualną zmianę trendu wzrostu lub spadku,
 - 3) wydatki jednorazowe lub niewystępujące w 2023 roku,

- 4) kwoty planowanych wydatków dla nowych zadań przewidzianych do realizacji w 2024 roku.

§ 5.

Jednostki planujące wydatki na remonty winny wskazać zakres planowanych remontów z wyszczególnieniem tych związanych z decyzjami i nakazami organów nadzoru.

§ 6.

Wynagrodzenia osobowe należy kalkulować wg kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 01.09.2023 r., biorąc pod uwagę skutki finansowe planowanych zmian organizacyjnych do końca 2023 roku oraz w 2024 roku.

§ 7.

Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe należy kalkulować wg zawartych i planowanych umów, ze wskazaniem przewidywanych kwot środków na realizację każdej z nich.

§ 8.

Wydatki z tytułu dodatkowych wynagrodzeń rocznych planuje się zgodnie ustawą z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. z 2023 r. poz. 1690).

§ 9.

Składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz składka na PFRON planuje się w wysokościach zgodnie z obowiązującymi przepisami. Składki na ubezpieczenia społeczne będące kosztem pracodawcy planuje się na poziomie 97% kwoty stanowiącej zapotrzebowanie na 2024 rok.

§ 10.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych należy planować zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2023 r. poz. 998 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjąć kwotę bazową stosowaną w roku 2023. W odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń socjalnych od nauczycieli planować zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2023 r. poz. 984 z późn. zm.).

§ 11.

Wpłaty podmiotu zatrudniającego do Pracowniczych Planów Kapitałowych należy planować zgodnie z ustawą z dnia 4 października 2018 r. o pracowniczych planach kapitałowych (Dz. U. z 2023 r. poz. 46). Na 2024 rok planuje się wielkość wpłaty podstawowej 1,5% plus 0,5% dobrowolnej wpłaty dodatkowej.

§ 12.

Nowe zadania inwestycyjne zostają wprowadzone do projektu budżetu na 2024 rok po przeprowadzeniu procedury Wieloletniego Planu Przedsięwzięć i zatwierdzeniu listy zadań przewidzianych do realizacji przez Wójta Gminy.

W odniesieniu do wydatków inwestycyjnych w 2024 roku należy uwzględnić przede

wszystkim:

- a) zadania ujęte w wieloletniej prognozie finansowej,
- b) możliwość realizacji przewidywanego zakresu robót,
- c) zaawansowanie robót na koniec 2023 r.

§ 13.

W projekcie budżetu gminy tworzy się rezerwę ogólną na wydatki nieprzewidziane oraz rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokościach wynikających z obowiązujących przepisów.

Rozdział 4

Ogólne zasady sporządzania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok.

§ 1.

Materiały planistyczne do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok należy przygotować w formie opisowej i tabelarycznej. Część opisową należy opracować w podziale na zadania własne i zlecone wykonywane przez gminę, działy i rozdziały, z uwzględnieniem źródeł powstawania dochodów i zadań finansowych z budżetu gminy, natomiast część tabelaryczną zgodnie z załącznikami do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Ustalam wzór formularzy obowiązujących przy opracowywaniu budżetu gminy na 2024 r.:

1. Plan dochodów (kalkulacja) - Załącznik Nr 2.1,
2. Plan wydatków - Załącznik Nr 2.2,
3. Karta kalkulacji wynagrodzeń pracowników Urzędu Gminy oraz jednostek podległych (bez jednostek oświatowych) - Załącznik Nr 2.3,
4. Karta kalkulacji wynagrodzeń jednostek oświatowych - Załącznik Nr 2. 4,
5. Plan dochodów i wydatków na 2022 rok z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych - Załącznik nr 2.5,
6. Zestawienie zadań remontowych proponowanych do wykonania - Załącznik Nr 2.6,
7. Wykaz zadań inwestycyjnych proponowanych do wykonania - Załącznik Nr 2.7,
8. Wykaz programów projektów związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych - Załącznik nr 2.8,
9. Plan finansowy dochodów - Załącznik nr 2.9,
10. Plan dochodów bieżących i dotacji z innych źródeł - Załącznik nr 2.10 (a,b),
11. Plan finansowy wydatków oświatowych jednostek budżetowych:
 - Szkoły Podstawowe- Załącznik nr 2.11,
 - Zespół Szkolno -Przedszkolny w Goręczynie - Załącznik nr 2.12,
12. Plan finansowy wydatków pozostałych jednostek budżetowych:
 - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej - Załącznik nr 2.13,
 - Centrum Integracji Społecznej - Załącznik nr 2.14,
 - Warsztat Terapii Zajęciowej - Załącznik nr 2.15,

- Środowiskowy Dom Samopomocy w Rybakach – Załącznik nr 2.16,

13. Plan przychodów i kosztów instytucji kultury:

- GOK - Załącznik nr 2.17,

- Gminna Biblioteka Publiczna – Załącznik nr 2.18.

Harmonogram prac planistycznych do projektu budżetu gminy na 2024 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Dział/Rozdział/ Jednostka Organizacyjna	Osoby sporządzające	Osoba odpowiedzialna	Jednostka otrzymująca	Termin przekazania
1.	Plan dochodów (kalkulacja) - Załącznik nr 2.1	01043*, 01044*, 01095, 60016,60020*, 60021*, 60095, 63003, 70005, 70007*, 71035, 75011, 75023, 75095, 75101, 75412, 75495, 75601, 75615, 75616, 75618, 75621,75801, 75802, 75807, 75831, 80101, 80103, 80104, 80106,80148, 85202, 85203,85213, 85214, 85215, 85216, 85219, 85228, 85230, 85232, 85295, 85311, 85395, 85415, 85502, 85503, 85504, 85513, 90002, 90005, 90008,90019, 90026, 90095,92601	Pracownik merytoryczny	Kierownik Referatu	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	14 września 2023 r.
2.	Plan wydatków (kalkulacja) - Załącznik nr 2.2	01030, 01042, 01043, 01044,01095, 60011, 60014, 60016, 60020, 60021, 60095, 63003, 70005, 70007, 70095, 71004, 71035, 75011, 75022, 75023, 75075, 75095, 75101, 75404,75495,75412, 75414, 75702, 75818, 80101, 80103, 80104, 80106,80113,80149,80195,85153, 85154,85195,85203,85215,8529 5,85311,85395,85415,90001,900 02,90004,90005,90008,90015,90 019,90026,90095,92105,92109,9 2116,92120,92195,92601, 92605,92695	Pracownik merytoryczny	Kierownik Referatu, Kierownicy CIS,GOPS, ŚDS Rybaki, Dyrektorzy szkół i przedszkola	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	14 września 2023 r.
3.	Karta kalkulacji wynagrodzeń pracowników Urzędu Gminy oraz jednostek podległych (bez jednostek oświatowych) - Załącznik Nr 2.3	75023,90005,90002	U. Marszałkowska, M. Baczyńska	Sekretarz	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	16 września 2023 r.
4.	Karta kalkulacji wynagrodzeń pracowników - Załącznik Nr 2.3	85203,85219,85228,85502,85504	Odpowiedni pracownik jednostki budżetowej	Kierownik GOPS	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	16 września 2022 r.
5.	Karta kalkulacji wynagrodzeń pracowników - Załącznik Nr 2.3	85232	U. Marszałkowska	Kierownik CIS	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	16 września 2023 r.
6.	Karta kalkulacji wynagrodzeń pracowników - Załącznik Nr 2.3	85311	S. Neubauer-Pawela	Kierownik WTZ	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	14 września 2023 r.

7.	Karta kalkulacji wynagrodzeń jednostek oświatowych - Załącznik Nr 2.4	80101,80103,80104,80148,80150	U. Marszałkowska, M. Baczyńska	Sekretarz	Dyrektorzy jednostek oświatowych	10 października 2023 r.
				Dyrektor jednostki oświatowej	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	10 października 2023 r.
8.	Plan dochodów i wydatków na 2023 rok z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – Załącznik nr 2.5	75618,85153, 85154	Pracownik merytoryczny	Kierownik Referatu	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	14 września 2023 r.
9.	Zestawienie zadań remontowych proponowanych do wykonania - Załącznik nr 2.6	60016, 60021,60095, 63003, 70005,70007,75023, 75095,75412, 90095,92601	Pracownik merytoryczny	Kierownik Referatu	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	21 września 2023 r.
10.	Zestawienie zadań remontowych proponowanych do wykonania - Załącznik nr 2.6	80101, 80103, 80104,80148,85219,85203, 90095	Pracownik merytoryczny jednostki budżetowej	Dyrektor/ Kierownik	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	21 września 2023 r.
11.	Wykaz zadań inwestycyjnych proponowanych do wykonania - Załącznik nr 2.7	Wszystkie dziedziny gospodarcze będące zadaniem Gminy	Pracownik merytoryczny	Kierownik Referatu	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	21 września 2023 r.
12.	Wykaz zadań inwestycyjnych proponowanych do wykonania - Załącznik nr 2.7	80101, 80103, 80104, 85203, 85232	Pracownik merytoryczny jednostki budżetowej	Dyrektor/ Kierownik	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	21 września 2023 r.
13.	Wykaz programów, projektów związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych - Załącznik nr 2.8	Wszystkie dziedziny gospodarcze będące zadaniem Gminy	Pracownik merytoryczny	Kierownik Referatu	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	21 września 2023 r.
14.	Plan finansowy dochodów – Załącznik nr 2.9	80101, 80103, 80104, 80148, 85202,85203, 85214, 85219, 85228, 85232, 85311, 85502, 85503	Pracownik merytoryczny jednostki budżetowej	Dyrektor/ Kierownik	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	14 września 2023 r.
15.	Plan dochodów bieżących i dotacji z innych źródeł – Załącznik nr 2.10 (a i b)	80101, 80103, 80104, 80106, 80148, 85232, 85311	Pracownik merytoryczny jednostki budżetowej	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	Skarbnik	14 września 2023 r.
16.	Plan finansowy wydatków oświatowych jednostek budżetowych -Załącznik nr 2.11	Szkoły Podstawowe w Egiertowie, w Borczu, w Goręczynie i w Somoninie	Pracownik merytoryczny jednostki budżetowej	Dyrektor	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	14 września 2023 r.
17.	Plan finansowy wydatków oświatowych jednostek budżetowych -Załącznik nr 2.12	Zespół Szkolno-Przedszkolny w Goręczynie	Pracownik merytoryczny jednostki budżetowej	Dyrektor	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	14 września 2023 r.
18.	Plan finansowy wydatków pozostałych jednostek budżetowych -Załącznik nr 2.13	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Pracownik merytoryczny jednostki budżetowej	Kierownik	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	14 września 2023 r.
19.	Plan finansowy wydatków pozostałych jednostek budżetowych -Załącznik nr 2.14	Centrum Integracji Społecznej	Pracownik merytoryczny jednostki budżetowej	Kierownik	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	14 września 2023 r.

20.	Plan finansowy wydatków pozostałych jednostek budżetowych -Załącznik nr 2.15	Warsztat Terapii Zajęciowej	Pracownik merytoryczny jednostki budżetowej	Kierownik	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	14 września 2023 r.
21.	Plan finansowy wydatków pozostałych jednostek budżetowych -Załącznik nr 2.16	Środowiskowy Dom Samopomocy w Rybakach	Pracownik merytoryczny jednostki budżetowej	Kierownik	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	14 września 2023 r.
22.	Plan przychodów i kosztów instytucji kultury -Załącznik nr 2.17	Gminny Ośrodek Kultury	Pracownik merytoryczny instytucji	Dyrektor	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	15 września 2023 r.
23.	Plan przychodów i kosztów instytucji kultury -Załącznik nr 2.18	Gminna Biblioteka Publiczna	Pracownik merytoryczny instytucji	Dyrektor	Główna Księgowa - Wioletta Wiczling	15 września 2023 r.

- * 01043 Infrastruktura wodociągowa wsi
- *01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi
- *60020 Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych
- * 60021 Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych
- *70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy

.....
Pieczęć nagłówkowa

PLAN DOCHODÓW (KALKULACJA)

Dział.....Rozdział.....

<i>Lp.</i>	<i>Źródło dochodu (§ w danym rozdziale)</i>	<i>Wykonanie do dnia 31.08.2023r.</i>	<i>Przewidywane wykonanie od 01.09.2023r. do 31.12.2023r.</i>	<i>Przewidywane wykonanie na koniec roku (3+4)</i>	<i>Kalkulacja planu na rok</i>	<i>Projekt planu na rok</i>
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.

.....
/data i podpis pracownika merytorycznego/

.....
/podpis Kierownika Referatu/

.....
Pieczęćka nagłówkowa

Załącznik nr 2.2

PLAN WYDATKÓW (KALKULACJA)

Dział.....Rozdział.....

<i>Lp.</i>	<i>Rodzaj wydatku (§ w danym rozdziale)</i>	<i>Wykonanie do dnia 31.08.2023r.</i>	<i>Przewidywane wykonanie od 01.09.2023r. do 31.12.2023r.</i>	<i>Przewidywane wykonanie na koniec roku (3+4)</i>	<i>Kalkulacja planu na rok</i>	<i>Projekt planu na rok</i>
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.

.....
/data i podpis pracownika merytorycznego/

.....
/podpis Kierownika Referatu/

Pieczątką jednostki

Karta kalkulacji wynagrodzeń pracowników Urzędu Gminy oraz jednostek podległych (bez jednostek oświatowych) na 2024 rok

Dział

Rozdział

Paragraf	Rodzaj wydatku	Wykonanie na dzień 31.08.2023 r.	Przewid.wyko n. 09/2023	Przewid.wyko n. 10/2023	Przewid.wyko n. 11/2023	Przewid.wyko n. 12/2023	Przewidywane wykonanie na koniec roku	Kalkulacja	Plan na 2024 rok ogółem
§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	Razem, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	odzież ochronna								
	okulary								
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	Razem, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	wynagrodzenia (pł.zasad., wysł.łat, dod. funkcyjny, dod.specjal. premie)								
	nagrody uznaniowe								
	nagrody jubileuszowe i odprawy								
	planowane do zatrudnienia nowe etaty								
	inne								

§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	- zł	- zł				- zł	- zł	- zł
§ 4110	Składki na ubezpieczenia społeczne						- zł		
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy						- zł		
§ 4170 Wynagrodzenia bezosobowe	Razem, w tym na zatrudnienie:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
§ 4710	Wpłaty do PPK								
Ogółem wydatki na wynagrodzenia i pochodne		- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł

.....

/data i podpis pracownika merytorycznego/ /podpis Kierownika Referatu/

Pieczętka jednostostki

Załącznik Nr 2.4

Karta kalkulacji wynagrodzeń jednostki oświatowej na 2024 rok

Dział
Rozdział

Paragraf	Rodzaj wydatku	Wykonanie na dzień 31.08.2023 r.	Wykonanie za 09/2023	Przewid.wykon. 10/2023	Przewid.wykon. 11/2023	Przewid.wykon. 12/2023	Przewidywane wykonanie na koniec roku	Kalkulacja	Plan na 2024 rok ogółem
§ 3020 Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	Razem, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	10% dodatku wiejskiego								
	dotyczące BHP								
§ 4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	Razem, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	wynagrodzenie pracowników obsługi								
	nagrody uznaniowe pracowników obsługi								
	nagrody jubileuszowe i odprawy								
	odprawy								
	inne								
§ 4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne obsługi								
§ 4110	Składki na ubezpieczenia								
§ 4120	Składki na Fundusz Pracy								
§ 4170	Wynagrodzenia bezosobowe								
§ 4710	Wpłaty do PPK								

§ 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	Razem, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
	wynagrodzenia nauczycieli (pl.zasad., wysł.lat, dod. funkcyjny, motywacyjny, stażowy, wychowawczy)								
	nadgodziny								
	nagrody uznaniowe								
	odprawy i nagrody jubileuszowe								
	inne								
§ 4800	Dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli								

.....
/data i podpis pracownika merytorycznego/

.....
/podpis Kierownika Referatu/

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW NA 2024 ROK
Z TYTUŁU OPŁAT ZA ZEZWOLENIA NA SPRZEDAŻ NAPOJÓW ALKOHOLOWYCH**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Plan na 31.08.2023 rok	Wykonanie na 31.08.2023 rok	Przewidywane wykonanie na 2023 rok	PLAN NA 2024 ROK
1	2	3	4	5	6	7	8
756			Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej				
			Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie innych ustaw				
	75618	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych				
	75618	0270	Wpływy z różnych rozliczeń				
851			Ochrona zdrowia				
	85153	Zwalczanie narkomanii					
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeń				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				
		4220	zakup środków żywności				
		4240	zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek				
		4300	Zakup usług pozostałych				
		4430	różne opłaty i składki				
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej				
		4710	Wpłaty do PPK				
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi					
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeń				
		3240	stypendia dla uczniów				
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników				
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne				
		4120	Składki na Fundusz Pracy				
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe				
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia				
		4220	zakup środków żywności				

		4240	Zakupy pomocy naukowych, dydaktycznych i książek				
		4260	Zakup energii				
		4270	Zakup usług remontowych				
		4280	Zakup usług zdrowotnych				
		4300	Zakup usług pozostałych				
		4360	Oplaty z tytułu usług telekomunikacyjnych				
		4410	Podróże służbowe krajowe				
		4710	Wpłaty do PPK				
RAZEM WYDATKI:							

WYDATKI W UKŁADZIE ZADANIOWYM

Dział	Rodział	Paragraf	Treść	Plan na 31.08.2022 rok	Wykonanie na 31.08.2022 rok	Przewidywane wykonanie na 2022 ROK	PLAN NA 2023 ROK
1	2	3	4	5	6	7	7
851 Ochrona zdrowia							
	85153	Zwalczanie narkomanii					
	ZADANIE:		NAZWA ZADANIA				
	I.						
	II.						
	III.						
	IV.						
	RAZEM:						
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi					
	ZADANIE:		NAZWA ZADANIA				
	I.						
	II.						
	III.						
	IV.						
	RAZEM:						

Uzasadnienie:

sporządził:
data:

Kierownik Referatu

.....
Pieczęćka jednostostki

Zestawienie zadań remontowych proponowanych do wykonania

Dział
Rozdział

Nazwa zadania	Planowany termin rozpoczęcia/zakończenia (miesiąc)	Wykonanie na dzień 31.08.2023 r.	Przewidywane wykonanie od 01.09.2023 do 31.12.2023 r.	Przewidywane wykonanie na koniec roku	Koszt remontu ogółem	w tym:		
						2024 roku	2025 roku	2026 roku
	Razem, w tym poszczególne rodzaje usług:	- zł	- zł	- zł		- zł		

WYKAZ ZADAŃ INWESTYCYJNYCH PROPONOWANYCH DO WYKONANIA

<i>Dział</i>	<i>Nazwa inwestycji i jej lokalizacja</i>	<i>Rok rozpoczęcia</i>	<i>Wartość całego zadania</i>	<i>Poniesione i przewidywane nakłady do końca roku 2023</i>	<i>Planowane nakłady w roku budżetowym i w następujących latach</i>	<i>Wymienić źródła finansowania i ich wartości</i>	
<i>Rozdział</i>		<i>rok zakończenia</i>				<i>Kwota</i>	<i>Źródło finansowania</i>

.....
/data i podpis pracownika merytorycznego/

.....
/podpis Kierownika Referatu/

Wykaz programów, projektów związanych z programami realizowanymi z udziałem środków unijnych

Lp.	Nazwa zadania	Rozdział, paragraf	Jednostka realizująca	Okres realizacji	NAKLADY W ZŁOTYCH							Źródła finansowania	
					KOSZTY								
					Wartość zadania	Poniesione do 2023	2024	2025	2026	2027	2028	wartość	źródło
	Razem												
	Razem												
	Razem												
	Razem												

.....
/data i podpis pracownika merytorycznego/

.....
/podpis Kierownika Referatu/

Pieczęćka nagłówkowa

PLAN FINANSOWY DOCHODÓW

Lp.	Wyszczególnienie (Dział, rozdział, źródło)	§	Przewidywane wykonanie na 2023 r.	Projekt planu na 2024 r.
1.	Wpływy z opłat za świadectwa i duplikaty	0610		
	Wpływy z najmu	0750		
	Wpływy z różnych dochodów	0970		
	Razem Rozdział 80101			
2.	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660		
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia z zakresu wychowania przedszkolnego	0670		
	Razem Rozdział 80103			
3.	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660		
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia z zakresu wychowania przedszkolnego	0670		
	Wpływy z różnych dochodów	0970		
	Razem Rozdział 80104			
4.	Wpływy z usług	0830		
	Razem Rozdział 80148			
Ogółem Dział 801 (1+2+3+4)				
5.	Wpływy z różnych opłat	0690		
	Razem Rozdział 85202			
6.	Wpływy z różnych dochodów	0970		
	Razem Rozdział 85203			
7.	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	0970		
	Razem Rozdział 85214			
8.	Wpływy z różnych dochodów	0970		
	Razem Rozdział 85219			
9.	Wpływy z usług	0830		
	Razem Rozdział 85228			
10.	Wpływy z usług	0830		
	Wpływy z różnych dochodów	0970		
	Razem Rozdział 85232			
Ogółem Dział 852 (5+6+7+8)				
11.	Wpływy z usług	0830		
	Wpływy z różnych dochodów	0970		
	Razem Rozdział 85311			

Ogółem Dział 853				
12.	Dochody związane z realizacją zadań dotyczącej zaliczki alimentacyjnej	0970		
	Dochody związane z realizacją zadań funduszu alimentacyjnego	0980		
	Razem Rozdział 85502			
13.	Wpływy z różnych opłat	0690		
	Razem Rozdział 85503			
Ogółem Dział 855 (10+11)				

.....
/data i podpis pracownika merytorycznego/

.....
/podpis Kierownika /Dyrektora/

PLAN FINANSOWY DOCHODÓW

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie (Dział, rozdział, źródło)</i>	<i>§</i>	<i>Przewidywane wykonanie na 2023 r.</i>	<i>Projekt planu na 2024 r.</i>
1	Dotacje z Socratesa lub Erasmusa na realizację zadań projektu	2701		
	Razem Rozdział 80101			
2.	Środki na dofinansowanie dożywiania z różnych źródeł uczniów w szkołach	2700		
	Razem Rozdział 80148			
Ogółem Dział 801 (1+2)				
3.	Dotacje z innych gmin na uczestników biorących udział w warsztatach prowadzonych przez CIS	2310		
	Razem Rozdział 85232			
Ogółem Dział 852				
4.	Dotacje z gmin na dofinansowanie działalności WTZ	2310		
	Dotacje celowe z Powiatu na prowadzenie WTZ	2320		
	Razem Rozdział 85311			
Ogółem Dział 853				

.....
/data i podpis pracownika merytorycznego/

.....
/podpis Kierownika /Dyrektora/

Piecątka nagłówkowa

PLAN FINANSOWY DOCHODÓW

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie (Dział, rozdział, źródło)</i>	<i>§</i>	<i>Przewidywane wykonanie na 2023 r.</i>	<i>Projekt planu na 2024 r.</i>
1.	Dochody z innych gmin na dzieci uczęszczające do oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Somonino	0830		
	Razem Rozdział 80103			
2.	Dochody z innych gmin na dzieci uczęszczające do przedszkoli na terenie naszej Gminy Somonino	0830		
	Razem Rozdział 80104			
3.	Dochody z innych gmin na dzieci uczęszczające do punktów przedszkolnych na terenie Gminy Somonino	0830		
	Razem Rozdział 80106			
Ogółem Dział 801 (1+2+3)				

/data i podpis pracownika merytorycznego/

/podpis Kierownika /Dyrektora/

PLAN FINANSOWY WYDATKÓW

Lp.	Wyszczególnienie (Dział, rozdział, paragraf)	Paragraf	Przewidywane wykonanie na 2023 r.	Projekt planu na 2024 r.
I.	Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
	wynagrodzenia, w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
2.	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenie społeczne	4110		
	- składki na fundusz pracy	4120		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
3.	nagrody konkursowe	4190		
4.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
5.	zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	4240		
6.	zakup energii i dostawa wody	4260		
7.	zakup usług remontowych	4270		
8.	zakup usług zdrowotnych	4280		
9.	zakup usług pozostałych	4300		
10.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
11.	podróże służbowe	4410		
12.	różne opłaty i składki	4430		
13.	odpisy na ZFŚS	4440		
14.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
15.	szkolenia pracowników	4700		
16.	wpłaty do PPK	4710		
17.	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4790		
18.	dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	4800		
19.	wydatki inwestycyjne	6050		
20.	wydatki na zakup inwestycyjne	6060		
II.	Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
	wynagrodzenia, w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
2.	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenia społeczne	4110		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
	- składki na fundusz pracy	4120		
3.	nagrody konkursowe	4190		
4.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
5.	zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	4240		
6.	zakup energii i dostawa wody	4260		
7.	zakup usług remontowych	4270		
8.	zakup usług zdrowotnych	4280		
9.	zakup usług pozostałych	4300		
10.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
11.	podróże służbowe	4410		
12.	różne opłaty i składki	4430		
13.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
14.	wpłaty do PPK	4710		
15.	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4790		
16.	dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	4800		

III.	Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli			
1.	zakup usług pozostałych	4300		
2.	szkolenia pracowników	4700		
IV.	Rozdział 80148 – Stołówki szkolne			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
	wynagrodzenia , w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
2.	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenie społeczne	4110		
	- składki na fundusz pracy	4120		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
3.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
4.	zakup środków żywności	4220		
5.	zakup energii i dostawa wody	4260		
6.	zakup usług remontowych	4270		
7.	zakup usług zdrowotnych	4280		
8.	zakup usług pozostałych	4300		
9.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
10.	podróże służbowe	4410		
11.	różne opłaty i składki	4430		
12.	odpisy na ZFŚS	4440		
13.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
14.	wpłaty do PPK	4710		
V.	Rozdział 80149 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
	wynagrodzenia, w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
2.	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenia społeczne	4110		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
	- składki na fundusz pracy	4120		
3.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
4.	zakup środków żywności	4220		
5.	zakup energii i dostawa wody	4260		
6.	zakup usług remontowych	4270		
7.	zakup usług zdrowotnych	4280		
8.	zakup usług pozostałych	4300		
9.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
10.	podróże służbowe	4410		
11.	różne opłaty i składki	4430		
12.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
13.	wpłaty do PPK	4710		
14.	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4790		
15.	dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	4800		

VI.	Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
	wynagrodzenia, w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
2.	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenie społeczne	4110		
	- składki na fundusz pracy	4120		
3.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
4.	zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	4240		
5.	zakup energii i dostawa wody	4260		
6.	zakup usług remontowych	4270		
7.	zakup usług zdrowotnych	4280		
8.	zakup usług pozostałych	4300		
9.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
10.	podróże służbowe	4410		
11.	różne opłaty i składki	4430		
12.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
13.	wpłaty do PPK	4710		
14.	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4790		
15.	dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	4800		
VII.	Rozdział 80195 – Pozostała działalność			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (zapomogi zdrowotne)	3020		
	OGÓŁEM (I+II+III+IV+V+VI+VII)			
	<i>W tym: a) wydatki bieżące</i>			
	<i>z tego:</i>			
	<i>- łączne wynagrodzenia</i>			
	<i>- łączne wydatki osobowe nie zaliczane do wynagr.</i>	3020		
	<i>b) wydatki majątkowe</i>	6050+6060		

.....
/data i podpis pracownika merytorycznego/

.....
/podpis Kierownika /Dyrektora/

PLAN FINANSOWY WYDATKÓW

Lp.	Wyszczególnienie (Dział, rozdział, paragraf)	Paragraf	Przewidywane wykonanie na 2023r.	Projekt planu na 2024 r.
I.	Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
2.	wynagrodzenia, w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenie społeczne	4110		
	- składki na fundusz pracy	4120		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
3.	nagrody konkursowe	4190		
4.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
5.	zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	4240		
6.	zakup energii i dostawa wody	4260		
7.	zakup usług remontowych	4270		
8.	zakup usług zdrowotnych	4280		
9.	zakup usług pozostałych	4300		
10.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
11.	podróże służbowe	4410		
12.	różne opłaty i składki	4430		
13.	odpisy na ZFŚS	4440		
14.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
15.	szkolenia pracowników	4700		
16.	wpłaty do PPK	4710		
17.	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4790		
18.	dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	4800		
19.	wydatki inwestycyjne	6050		
20.	wydatki na zakup inwestycyjne	6060		
II.	Rozdział 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
	wynagrodzenia, w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenia społeczne	4110		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
	- składki na fundusz pracy	4120		
3.	nagrody konkursowe	4190		
4.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
5.	zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	4240		
6.	zakup energii i dostawa wody	4260		
7.	zakup usług remontowych	4270		
8.	zakup usług zdrowotnych	4280		
9.	zakup usług pozostałych	4300		
10.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
11.	podróże służbowe	4410		
12.	różne opłaty i składki	4430		
13.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
14.	wpłaty do PPK	4710		
15.	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4790		
16.	dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	4800		
17.	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4790		

18	dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	4800		
19	wydatki inwestycyjne	6050		
20	wydatki na zakupy inwestycyjne	6060		
III.	Rozdział 80104 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
	wynagrodzenia, w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
2.	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenie społeczne	4110		
	- składki na fundusz pracy	4120		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
3.	nagrody konkursowe	4190		
4.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
5.	zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	4240		
6.	zakup energii i dostawa wody	4260		
7.	zakup usług remontowych	4270		
8.	zakup usług zdrowotnych	4280		
9.	zakup usług pozostałych	4300		
10.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
11.	podróże służbowe	4410		
12.	różne opłaty i składki	4430		
13.	odpisy na ZFŚS	4440		
14.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
15.	szkolenia pracowników	4700		
16.	wpłaty do PPK	4710		
17.	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4790		
18.	dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	4800		
19.	wydatki inwestycyjne	6050		
20.	wydatki na zakupy inwestycyjne	6060		
IV.	Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli			
1.	zakup usług pozostałych	4300		
2.	szkolenia pracowników	4700		
V.	Rozdział 80148 – Stołówki szkolne			
1	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
	wynagrodzenia , w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
2.	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenie społeczne	4110		
	- składki na fundusz pracy	4120		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
3.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
4.	zakup środków żywności	4220		
5.	zakup energii i dostawa wody	4260		
6.	zakup usług remontowych	4270		
7.	zakup usług zdrowotnych	4280		
8.	zakup usług pozostałych	4300		
9.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
10.	podróże służbowe	4410		
11.	różne opłaty i składki	4430		

12.	odpisy na ZFŚS	4440		
13.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
14.	wpłaty do PPK	4710		
VI.	Rozdział 80149 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
2.	wynagrodzenia, w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenia społeczne	4110		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
	- składki na fundusz pracy	4120		
3.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
4.	zakup środków żywności	4220		
5.	zakup energii i dostawa wody	4260		
6.	zakup usług remontowych	4270		
7.	zakup usług zdrowotnych	4280		
8.	zakup usług pozostałych	4300		
9.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
10.	podróże służbowe	4410		
11.	różne opłaty i składki	4430		
12.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
13.	wpłaty do PPK	4710		
14.	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4790		
15.	dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	4800		
VII.	Rozdział 80150 – Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
2.	wynagrodzenia, w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenia społeczne	4110		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
	- składki na fundusz pracy	4120		
3.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
4.	zakup pomocy naukowych i dydaktycznych	4240		
5.	zakup energii i dostawa wody	4260		
6.	zakup usług remontowych	4270		
7.	zakup usług zdrowotnych	4280		
8.	zakup usług pozostałych	4300		
9.	opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4360		
10.	podróże służbowe	4410		
11.	różne opłaty i składki	4430		
12.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
13.	wpłaty do PPK	4710		
14.	wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4790		
15.	dodatkowe wynagrodzenia roczne nauczycieli	4800		
VIII.	Rozdział 80195 – Pozostała działalność			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń (zapomogi zdrowotne)	3020		
	OGÓŁEM (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)			
	<i>w tym: a) wydatki bieżące</i>			
	<i>z tego:</i>			
	- łączne wynagrodzenia			
	- łączne wydatki osobowe nie zaliczane do wynagr.	3020		
	<i>b) wydatki majątkowe</i>	6050+6060		

PLAN FINANSOWY WYDATKÓW

Lp.	Wyszczególnienie (Dział, rozdział, paragraf)	Paragraf	Przewidywane wykonanie na 2023 r.	Projekt planu na 2024 r.
I	Rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej			
1.	Zakup usług przez jst od innych jst	4330		
II	Rozdział 85205 -Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie			
1.	zakup usług pozostałych	4300		
2.	delegacje	4410		
3.	szkolenia pracowników	4700		
III	Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne			
1.	składki na ubezpieczenia zdrowotne	4130		
IV	Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze			
1.	świadczenia społeczne (zasiłki celowe)	3110		
2.	świadczenia społeczne (zasiłki okresowy)	3110		
V	Rozdział 85216 - Zasiłki stałe			
1.	świadczenia społeczne (zasiłki stałe)	3110		
VI	Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
2.	wynagrodzenia, w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenie społeczne	4110		
	- składki na fundusz pracy	4120		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
3.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
4.	zakup energii i dostawa wody	4260		
5.	zakup usług remontowych	4270		
6.	zakup usług zdrowotnych	4280		
7.	zakup usług pozostałych	4300		
8.	zakup usług telekomunikacyjnych	4360		
9.	podróże służbowe	4410		
10.	różne opłaty i składki	4430		
11.	odpisy na ZFŚS	4440		
12.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
13.	koszty postępowania sądowego (komornicze)	4610		
14.	szkolenia pracowników	4700		
15.	wpłaty do PPK	4710		
16.	wydatki na zakupy inwestycyjne	6060		
VII	Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
2.	wynagrodzenia, w tym:			
3.	- wynagrodzenia osobowe	4010		
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki ZUS	4110		
	- składki funduszu pracy	4120		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
4.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
5.	zakup usług pozostałych	4300		
6.	zakup usług pozostałych	4440		
7.	wpłaty do PPK	4710		
VIII	Rozdział 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania			
1.	świadczenia społeczne	3110		
2.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
3.	zakup usług pozostałych	4300		

IX	Rozdział 85501 - Świadczenia wychowawcze 500 +			
1.	świadczenia społeczne	3110		
2.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
3.	wynagrodzenia osobowe	4010		
4.	składki ZUS	4110		
5.	składki funduszu pracy	4120		
6.	wynagrodzenia bezosobowe	4170		
7.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
8.	zakup usług remontowych	4270		
9.	zakup usług pozostałych	4300		
10.	delegacje	4410		
11.	składki na ubezpieczenia	4430		
12.	odpis na ZFŚS	4440		
13.	szkolenie pracowników	4700		
14.	wpłaty do PPK	4710		
X	Rozdział 85502 – Świadczenia rodzinne			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
2.	świadczenia społeczne	3110		
3.	wynagrodzenia, w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenie społeczne	4110		
	- składki na fundusz pracy	4120		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
4.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
5.	zakup usług pozostałych	4300		
6.	podróże służbowe	4410		
7.	różne opłaty i składki	4430		
8.	odpisy na ZFŚS	4440		
9.	koszty postępowania sądowego (komornicze)	4610		
10.	szkolenia pracowników	4700		
11.	wpłaty do PPK	4710		
XI	Rozdział 85503 - Karta Dużej Rodziny			
1.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
2.	zakup usług pozostałych	4300		
XII	Rozdział 85504 -Wspieranie rodziny			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
2.	wynagrodzenia w tym :			
3.	- wynagrodzenia osobowe	4010		
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenie społeczne	4110		
	- składki na fundusz pracy	4120		
4.	podróże służbowe	4410		
5.	odpisy na ZFŚS	4440		
6.	szkolenia pracowników	4700		
7.	wpłaty do PPK	4710		

XIII	Rozdział 85508 - Rodziny zastępcze			
I.	zakup usług pozostałych	4300		
XIV	Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne			
I.	składki na ubezpieczenia zdrowotne	4130		
	OGÓŁEM (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX+X+XI+XII+XIII+XIV)			
	<i>w tym:</i>			
	<i>a) wydatki bieżące</i>			
	<i>z tego:</i>			
	<i>- łączne wynagrodzenia</i>			
	<i>- łączne wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</i>	3020		
	<i>b) wydatki majątkowe</i>	6060		

.....
/data i podpis pracownika merytorycznego/

.....
/podpis Kierownika /Dyrektora/

PLAN FINANSOWY WYDATKÓW

Lp.	Wyszczególnienie (Dział, rozdział, źródło)	Paragraf	Przewidywane wykonanie na 2023 r.	Projekt planu na 2024 r.
I.	Dział 852 Rozdział 85232 - Centra Integracji Społecznej			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
2.	wypłata świadczenia z tytułu prac społecznie użytecznych	3110		
3.	wynagrodzenia			
	w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenie społeczne	4110		
	- składki na fundusz pracy	4120		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
4.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
5.	zakup artykułów spożywczych	4220		
6.	zakup energii i dostawa wody	4260		
7.	zakup usług remontowych	4270		
8.	zakup usług zdrowotnych	4280		
9.	zakup usług pozostałych	4300		
10.	zakup usług telekomunikacyjnych	4360		
11.	podróże służbowe	4410		
12.	różne opłaty i składki	4430		
13.	odpisy na ZFŚS	4440		
14.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
15.	szkolenia pracowników	4700		
16.	wpłaty do PPK	4710		
OGÓŁEM				
	<i>w tym:</i>			
	<i>a) wydatki bieżące</i>			
	<i>z tego:</i>			
	- łączne wynagrodzenia			
	- łączne wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		

/data i podpis pracownika merytorycznego/

/podpis Kierownika /Dyrektora/

pieczęćka j.o./

PLAN FINANSOWY WYDATKÓW

Dział 853

Lp.	Wyszczególnienie (Dział, rozdział, paragraf)	Paragraf	Przewidywane wykonanie na 2023 r.	Projekt planu na 2024.
II.	Rozdział 85311 - Warsztaty Terapii Zajęciowej			
	wynagrodzenia, w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
1.	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
	- składki na ubezpieczenie społeczne	4110		
	- składki na fundusz pracy	4120		
2.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
3.	zakup usług remontowych	4270		
4.	zakup usług pozostałych	4300		
5.	składki na ubezpieczenia	4430		
6.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
7.	Wpłaty do PPK	4710		
	OGÓŁEM			
	<i>w tym:</i>			
	<i>a) wydatki bieżące</i>			
	<i>z tego:</i>			
	<i>- łączne wynagrodzenia</i>			

/data i podpis pracownika merytorycznego/

/podpis Kierownika /Dyrektora/

/pieczęćka j.o./

PLAN FINANSOWY WYDATKÓW

Lp.	Wyszczególnienie (dział, rozdział, paragraf)	Paragraf	Przewidywane wykonanie na 2023 r.	Projekt planu na 2024 r.
I	Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia			
1.	wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	3020		
	wynagrodzenia w tym:			
	- wynagrodzenia osobowe	4010		
	- dodatkowe wynagrodzenia roczne	4040		
2.	- składki na ubezpieczenie społeczne	4110		
	- składki na fundusz pracy	4120		
	- wynagrodzenia bezosobowe	4170		
3.	zakup materiałów i wyposażenia	4210		
4.	zakup żywności	4220		
5.	zakup energii i dostawa wody	4260		
6.	zakup usług remontowych	4270		
7.	zakup usług zdrowotnych	4280		
8.	zakup usług pozostałych	4300		
9.	opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych	4360		
10.	podróże służbowe	4410		
11.	różne opłaty i składki	4430		
12.	odpisy na ZFŚS	4440		
13.	opłaty na rzecz budżetów JST	4520		
14.	szkolenia pracowników	4700		
15.	wpłaty do PPK	4710		
	OGÓŁEM			
	<i>w tym:</i>			
	<i>a) wydatki bieżące</i>			
	<i>z tego:</i>			
	<i>- łączne wynagrodzenia</i>			
	<i>- łączne wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń</i>	3020		

/data i podpis pracownika merytorycznego/

/podpis Kierownika /Dyrektora/

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW GMINNEGO
OŚRODKA KULTURY W SOMONINIE

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Przewidywane wykonanie 31.12.2023 r.	Projekt planu na 2024 r.
1.	STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA POCZĄTKU ROKU		
1.1	środki pieniężne		
1.2	należności		
1.3	zobowiązania		
1.4	inne (rozliczenia międzyokresowe)		
2.	PRZYCHODY OGÓŁEM		
2.1.	Dotacja z budżetu		
2.2	Wpływy ze sprzedaży usług		
2.3	Pieniężne darowizny i inne dofinansowania		
2.4	Odsetki bankowe		
3.	KOSZTY OGÓŁEM		
3.1.	Wynagrodzenia osobowe		
3.2.	Wynagrodzenia bezosobowe		
3.3.	Amortyzacja		
3.4.	Zużycie materiałów		
3.5.	Energia, woda		
3.6.	Usługi transportowe		
3.7.	Usługi remontowe		
3.8.	Inne usługi obce		
3.9.	Świadczenia na rzecz prac.		
3.10	Ubezpieczenia społeczne		
3.11	Usługi bankowe		
3.12	Podróże służbowe		
3.13	Pozostałe koszty proste		
3.14	Koszty operacji finansowych		
3.15	Wpłaty do PPK		
4.	WYNIK FINANSOWY		
5.	ŚRODKI OBROTOWE BZ		

/data i podpis pracownika merytorycznego/

/podpis Kierownika /Dyrektora/

**PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW GMINNEJ BIBLIOTEKI
PUBLICZNEJ W SOMONINIE**

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	Przewidywane wykonanie 31.12.2023 r.	Projekt planu na 2024 r.
1.	STAN ŚRODKÓW OBROTOWYCH NA POCZĄTKU ROKU		
1.1.	Środki pieniężne		
1.2.	Należności		
1.3.	Zobowiązania		
1.4.	Inne (rozliczenia międzyokresowe)		
2.	PRZYCHODY OGÓŁEM		
1.1.	Dotacja z budżetu		
1.2.	Wpływy ze sprzedaży usług		
1.3.	Pieniężne darowizny i inne dofinansowania		
1.4.	Odsetki bankowe		
3.	KOSZTY OGÓŁEM		
3.1.	Wynagrodzenia osobowe		
3.2.	Wynagrodzenia bezosobowe		
3.3.	Amortyzacja		
3.4.	Zużycie materiałów		
3.5.	Energia, woda		
3.6.	Usługi transportowe		
3.7.	Usługi remontowe		
3.8.	Inne usługi obce		
3.9.	Świadczenia na rzecz prac.		
3.10.	Ubezpieczenia społeczne		
3.11.	Usługi bankowe		
3.12.	Podróże służbowe		
3.13.	Pozostałe koszty proste		
3.14.	Koszty operacji finansowych		
3.14.	Wpłaty do PPK		
4.	WYNIK FINANSOWY		
5.	ŚRODKI OBROTOWE BZ		

.....
/data i podpis pracownika merytorycznego/

.....
/podpis Kierownika /Dyrektora/

Lista przyjęcia do wiadomości w sprawie zarządzenia nr 94/2023 z 28.08.2023r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu uchwały budżetowej Gminy Somoninio na 2024 rok :

Ip.	Imię i Nazwisko	Podpis
1	Alicja Wydrowska	
2	Marta Baczyńska	
3	Andrzej Peta	
4	Aleksandra Stefanowska	
5	Cecylia Kitowska	
6	Wioletta Wiczling	
7	Kinga Galuba	
8	Marzena Radomska	
9	Milena Lejkowska	
10	Monika Stankowska	
11	Paulina Gólikowska	
12	Beata Markowska	
13	Emilia Maćkowska	
14	Honorata Splitt	
15	Emilia Lemańczyk	
16	Ksymena Trepczyk	
17	Patryk Richert	
18	Sandra Brzoskowska	
19	Anna Rzepczyńska	
20	Aneta Radomska	
21	Alicja Malanowska	
22	Justyna Bryłowska	
23	Andrzej Jaroś	
24	Karolina Szmolda	
25	Marta Skrzypkowska	
26	Weronika Rolska	

27	Teresa Gliwa	
28	Ewa Czajka	
29	Bernadeta Szwaba	
30	Adriana Kuchta	
31	Urszula Marszałkowska	
32	Marcin Singer	
33	Jerzy Kwidziński	
34	Mateusz Miłosz	
35	Marzena Szwejkwska-Litke	
36	Barbara Łada	
37	Anna Skierka	
38	Bogusława Kuchta	
39	Adriana Mering	
40	Agnieszka Kosater	
41	Kaludia Kąkol	
42	Teresa Gostkowska	
43	Jolanta Bocińska - dyrektor SP Somonino	
44	Iliada Kwaszyńska - dyrektor SP Egiertowo	
45	Halina Mischke - dyrektor SP Borcz	
46	Żanetta Penkowska - dyrektor ZSP Goręczyno	
47	Agnieszka Ulaczyk - kierownik GOPS	
48	Justyna Kwidzińska - kierownik ŚDS Rybaki	
49	Ewa Srock - kierownik CIS	
50	Sławomir Matkowski - kierownik W TZ	
51	Angelika Czaja - dyrektor GOK i Gminnej Biblioteki Publicznej	